

# 國立臺南護理專科學校校務基金

## 教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
教學成本	174,540,000.00	7,990,000.00	182,530,000.00	177,706,620.00
教學研究及訓輔成本	174,540,000.00	2,060,000.00	176,600,000.00	177,706,620.00
用人費用	111,257,000.00	1,200,000.00	112,457,000.00	114,079,374.00
正式員額薪資	60,521,000.00		60,521,000.00	65,502,347.00
聘僱及兼職人員薪資	30,511,000.00		30,511,000.00	27,600,669.00
超時工作報酬	1,250,000.00		1,250,000.00	1,341,920.00
獎金	7,064,000.00	1,200,000.00	8,264,000.00	7,726,464.00
退休及卹償金	4,682,000.00		4,682,000.00	4,526,844.00
福利費	7,229,000.00		7,229,000.00	7,381,130.00
服務費用	12,594,000.00	292,000.00	12,886,000.00	19,884,890.00
水電費	1,550,000.00		1,550,000.00	2,263,123.00
郵電費	341,000.00		341,000.00	411,886.00
旅運費	745,000.00	290,000.00	1,035,000.00	1,426,907.00
印刷裝訂與廣告費	626,000.00	2,000.00	628,000.00	851,074.00
修理保養及保固費	1,001,000.00		1,001,000.00	628,689.00
保險費	360,000.00		360,000.00	545,906.00
一般服務費	6,460,000.00		6,460,000.00	10,439,327.00
專業服務費	1,511,000.00		1,511,000.00	3,317,978.00
材料及用品費	5,589,000.00	8,000.00	5,597,000.00	10,771,904.00
使用材料費	752,000.00		752,000.00	766,963.00
用品消耗	4,837,000.00	8,000.00	4,845,000.00	10,004,941.00
租金與利息	490,000.00		490,000.00	1,201,530.00
地租及水租	10,000.00		10,000.00	218,790.00
機器租金	150,000.00		150,000.00	60,840.00
交通及運輸設備租金	300,000.00		300,000.00	831,600.00
什項設備租金	30,000.00		30,000.00	90,300.00
折舊、折耗及攤銷	43,800,000.00		43,800,000.00	31,258,431.00
土地改良物折舊				7,056.00
房屋折舊	12,654,000.00		12,654,000.00	3,556,710.00
機械及設備折舊	12,103,000.00		12,103,000.00	12,490,410.00
交通及運輸設備折舊	585,000.00		585,000.00	533,540.00
什項設備折舊	8,045,000.00		8,045,000.00	5,833,416.00
代管資產折舊	1,499,000.00		1,499,000.00	1,436,784.00
攤銷	8,914,000.00		8,914,000.00	7,400,515.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	810,000.00	560,000.00	1,370,000.00	510,491.00
會費	240,000.00		240,000.00	276,120.00
捐助、補助與獎助	320,000.00	400,000.00	720,000.00	87,976.00
分擔	250,000.00		250,000.00	146,395.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
6,877,892.00	184,584,512.00	2,054,512.00	1.13	
1,260,286.00	178,966,906.00	2,366,906.00	1.34	
720,000.00	114,799,374.00	2,342,374.00	2.08	
	65,502,347.00	4,981,347.00	8.23	
	27,600,669.00	-2,910,331.00	-9.54	
	1,341,920.00	91,920.00	7.35	
720,000.00	8,446,464.00	182,464.00	2.21	
	4,526,844.00	-155,156.00	-3.31	
	7,381,130.00	152,130.00	2.10	
282,772.00	20,167,662.00	7,281,662.00	56.51	
	2,263,123.00	713,123.00	46.01	
	411,886.00	70,886.00	20.79	
282,772.00	1,709,679.00	674,679.00	65.19	國外旅費預算數28萬5,000元，決算數29萬6,397元，係支應因公出國所需之旅費。
	851,074.00	223,074.00	35.52	其中廣告費預算數1萬6,000元，決算數6,300元，係招生實際需要。 業務宣導費預算數3萬元，決算數0元，係本年度無需支出業務宣導費。
	628,689.00	-372,311.00	-37.19	
	545,906.00	185,906.00	51.64	
	10,439,327.00	3,979,327.00	61.60	
	3,317,978.00	1,806,978.00	119.59	
	10,771,904.00	5,174,904.00	92.46	
	766,963.00	14,963.00	1.99	
	10,004,941.00	5,159,941.00	106.50	
	1,201,530.00	711,530.00	145.21	
	218,790.00	208,790.00	2,087.90	
	60,840.00	-89,160.00	-59.44	
	831,600.00	531,600.00	177.20	
	90,300.00	60,300.00	201.00	
12,254.00	31,270,685.00	-12,529,315.00	-28.61	
	7,056.00	7,056.00		
794.00	3,557,504.00	-9,096,496.00	-71.89	
	12,490,410.00	387,410.00	3.20	
	533,540.00	-51,460.00	-8.80	
11,460.00	5,844,876.00	-2,200,124.00	-27.35	
	1,436,784.00	-62,216.00	-4.15	
	7,400,515.00	-1,513,485.00	-16.98	
245,260.00	755,751.00	-614,249.00	-44.84	
	276,120.00	36,120.00	15.05	
130,000.00	217,976.00	-502,024.00	-69.73	
	146,395.00	-103,605.00	-41.44	

# 國立臺南護理專科學校校務基金

## 教學成本明細表

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		160,000.00	160,000.00	
建教合作成本		2,577,000.00	2,577,000.00	
用人費用		700,000.00	700,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		700,000.00	700,000.00	
服務費用		1,502,000.00	1,502,000.00	
水電費		90,000.00	90,000.00	
郵電費		35,000.00	35,000.00	
旅運費		230,000.00	230,000.00	
印刷裝訂與廣告費		50,000.00	50,000.00	
修理保養及保固費		92,000.00	92,000.00	
保險費		10,000.00	10,000.00	
一般服務費		900,000.00	900,000.00	
專業服務費		95,000.00	95,000.00	
材料及用品費		320,000.00	320,000.00	
使用材料費		60,000.00	60,000.00	
用品消耗		260,000.00	260,000.00	
租金與利息		10,000.00	10,000.00	
地租及水租				
交通及運輸設備租金		10,000.00	10,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		45,000.00	45,000.00	
捐助、補助與獎助		45,000.00	45,000.00	
推廣教育成本		3,353,000.00	3,353,000.00	
用人費用		300,000.00	300,000.00	
聘僱及兼職人員薪資		300,000.00	300,000.00	
服務費用		2,193,000.00	2,193,000.00	
郵電費		10,000.00	10,000.00	
旅運費		823,000.00	823,000.00	
印刷裝訂與廣告費		137,000.00	137,000.00	
修理保養及保固費		2,000.00	2,000.00	
保險費		1,000.00	1,000.00	
一般服務費		120,000.00	120,000.00	
專業服務費		1,100,000.00	1,100,000.00	
材料及用品費		680,000.00	680,000.00	
使用材料費		20,000.00	20,000.00	
用品消耗		660,000.00	660,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
115,260.00	115,260.00	-44,740.00	-27.96	
2,752,513.00	2,752,513.00	175,513.00	6.81	主要係因民間企業建教合作之專題研究計畫收入增加，成本相對增加。
1,193,760.00	1,193,760.00	493,760.00	70.54	
1,193,760.00	1,193,760.00	493,760.00	70.54	
1,054,805.00	1,054,805.00	-447,195.00	-29.77	
131,794.00	131,794.00	41,794.00	46.44	
1,394.00	1,394.00	-33,606.00	-96.02	
104,978.00	104,978.00	-125,022.00	-54.36	預算數14萬元，決算數0元，本年度無支出國外旅費。
57,864.00	57,864.00	7,864.00	15.73	
		-92,000.00	-100.00	
		-10,000.00	-100.00	
547,039.00	547,039.00	-352,961.00	-39.22	
211,736.00	211,736.00	116,736.00	122.88	
416,551.00	416,551.00	96,551.00	30.17	
		-60,000.00	-100.00	
416,551.00	416,551.00	156,551.00	60.21	
4,900.00	4,900.00	-5,100.00	-51.00	
4,900.00	4,900.00	4,900.00		
		-10,000.00	-100.00	
82,497.00	82,497.00	37,497.00	83.33	
82,497.00	82,497.00	37,497.00	83.33	
2,865,093.00	2,865,093.00	-487,907.00	-14.55	主要係因開辦各項推廣教育班收入較預算數減少，成本相對減少擲節經費支出所致。
250,849.00	250,849.00	-49,151.00	-16.38	
250,849.00	250,849.00	-49,151.00	-16.38	
2,116,693.00	2,116,693.00	-76,307.00	-3.48	
4,696.00	4,696.00	-5,304.00	-53.04	
392,372.00	392,372.00	-430,628.00	-52.32	
22,707.00	22,707.00	-114,293.00	-83.43	其中廣告費預算數4,000元，決算數1萬1,355元，係本年度推廣教育課程招生實際需要。業務宣導費預算數3,000元，決算數0元，係本年度推廣教育業務無需支出業務宣導費。
		-2,000.00	-100.00	
1,104.00	1,104.00	104.00	10.40	
215,015.00	215,015.00	95,015.00	79.18	
1,480,799.00	1,480,799.00	380,799.00	34.62	
343,038.00	343,038.00	-336,962.00	-49.55	
		-20,000.00	-100.00	
343,038.00	343,038.00	-316,962.00	-48.02	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**教學成本明細表**

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
租金與利息		10,000.00	10,000.00	
地租及水租		5,000.00	5,000.00	
交通及運輸設備租金		5,000.00	5,000.00	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費		170,000.00	170,000.00	
捐助、補助與獎助		120,000.00	120,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		50,000.00	50,000.00	

單位：新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
		-10,000.00	-100.00	
		-5,000.00	-100.00	
		-5,000.00	-100.00	
154,513.00	154,513.00	-15,487.00	-9.11	
154,513.00	154,513.00	34,513.00	28.76	
		-50,000.00	-100.00	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**其他業務成本明細表**

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務成本	16,500,000.00	168,000.00	16,668,000.00	19,683,040.00
學生公費及獎勵金	16,500,000.00	168,000.00	16,668,000.00	19,683,040.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	16,500,000.00	168,000.00	16,668,000.00	19,683,040.00
捐助、補助與獎助	16,500,000.00	168,000.00	16,668,000.00	19,683,040.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
957,700.00	20,640,740.00	3,972,740.00	23.83	主要係優秀學生獎勵金、學生工讀金、助學金等較預算數增加。
957,700.00	20,640,740.00	3,972,740.00	23.83	主要係優秀學生獎勵金、學生工讀金、助學金等較預算數增加。
957,700.00	20,640,740.00	3,972,740.00	23.83	
957,700.00	20,640,740.00	3,972,740.00	23.83	



**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**管理及總務費用明細表**

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
管理及總務費用	56,603,000.00		56,603,000.00	50,635,398.00
管理費用及總務費用	56,603,000.00		56,603,000.00	50,635,398.00
用人費用	34,615,000.00		34,615,000.00	32,022,351.00
正式員額薪資	22,939,000.00		22,939,000.00	21,224,449.00
超時工作報酬	925,000.00		925,000.00	759,323.00
獎金	5,125,000.00		5,125,000.00	5,151,103.00
退休及卹償金	1,992,000.00		1,992,000.00	1,760,919.00
福利費	3,632,000.00		3,632,000.00	3,125,150.00
提繳費	2,000.00		2,000.00	1,407.00
服務費用	8,625,000.00		8,625,000.00	9,157,012.00
水電費	1,760,000.00		1,760,000.00	2,530,687.00
郵電費	380,000.00		380,000.00	427,400.00
旅運費	361,000.00		361,000.00	393,179.00
印刷裝訂與廣告費	168,000.00		168,000.00	152,267.00
修理保養及保固費	2,880,000.00		2,880,000.00	1,799,905.00
保險費	146,000.00		146,000.00	140,481.00
一般服務費	1,880,000.00		1,880,000.00	2,193,703.00
專業服務費	650,000.00		650,000.00	1,124,757.00
公共關係費	400,000.00		400,000.00	394,633.00
材料及用品費	1,228,000.00		1,228,000.00	2,764,574.00
使用材料費	185,000.00		185,000.00	254,957.00
用品消耗	1,043,000.00		1,043,000.00	2,509,617.00
租金與利息	70,000.00		70,000.00	5,000.00
機器租金	60,000.00		60,000.00	
交通及運輸設備租金	10,000.00		10,000.00	5,000.00
折舊、折耗及攤銷	12,037,000.00		12,037,000.00	6,665,240.00
土地改良物折舊				1,764.00
房屋折舊	3,164,000.00		3,164,000.00	747,150.00
機械及設備折舊	710,000.00		710,000.00	636,536.00
交通及運輸設備折舊	13,000.00		13,000.00	24,063.00
什項設備折舊	5,286,000.00		5,286,000.00	2,842,995.00
代管資產折舊	375,000.00		375,000.00	359,196.00
攤銷	2,489,000.00		2,489,000.00	2,053,536.00
稅捐與規費(強制費)	23,000.00		23,000.00	21,221.00
消費與行為稅	15,000.00		15,000.00	11,230.00
規費	8,000.00		8,000.00	9,991.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	5,000.00		5,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	5,000.00		5,000.00	

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	50,635,398.00	-5,967,602.00	-10.54	
	50,635,398.00	-5,967,602.00	-10.54	實際進用職員較少，擷節人事費支出。
	32,022,351.00	-2,592,649.00	-7.49	
	21,224,449.00	-1,714,551.00	-7.47	
	759,323.00	-165,677.00	-17.91	
	5,151,103.00	26,103.00	0.51	
	1,760,919.00	-231,081.00	-11.60	
	3,125,150.00	-506,850.00	-13.96	
	1,407.00	-593.00	-29.65	
	9,157,012.00	532,012.00	6.17	
	2,530,687.00	770,687.00	43.79	
	427,400.00	47,400.00	12.47	
	393,179.00	32,179.00	8.91	
	152,267.00	-15,733.00	-9.36	其中廣告費預算數1萬6,000元，決算數0元，業務宣導費預算數2萬元，決算數0元，係因業務無需列支。
	1,799,905.00	-1,080,095.00	-37.50	
	140,481.00	-5,519.00	-3.78	
	2,193,703.00	313,703.00	16.69	
	1,124,757.00	474,757.00	73.04	
	394,633.00	-5,367.00	-1.34	公共關係費預算數40萬元，決算數39萬4,633元，係實際業務需要核實列支。
	2,764,574.00	1,536,574.00	125.13	
	254,957.00	69,957.00	37.81	
	2,509,617.00	1,466,617.00	140.62	
	5,000.00	-65,000.00	-92.86	
		-60,000.00	-100.00	
	5,000.00	-5,000.00	-50.00	
	6,665,240.00	-5,371,760.00	-44.63	
	1,764.00	1,764.00		
	747,150.00	-2,416,850.00	-76.39	
	636,536.00	-73,464.00	-10.35	
	24,063.00	11,063.00	85.10	
	2,842,995.00	-2,443,005.00	-46.22	
	359,196.00	-15,804.00	-4.21	
	2,053,536.00	-435,464.00	-17.50	
	21,221.00	-1,779.00	-7.73	
	11,230.00	-3,770.00	-25.13	
	9,991.00	1,991.00	24.89	
		-5,000.00	-100.00	
		-5,000.00	-100.00	

**國立臺南護理專科學校校務基金  
管理及總務費用明細表**

中華民國104年度

科	目	預 算 數			決
		政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**其他業務費用明細表**

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務費用	71,000.00		71,000.00	67,150.00
雜項業務費用	71,000.00		71,000.00	67,150.00
服務費用	71,000.00		71,000.00	67,150.00
專業服務費	71,000.00		71,000.00	67,150.00

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
	67,150.00	-3,850.00	-5.42	辦理招生業務需要，配合收入減少，費用亦相對減少。
	67,150.00	-3,850.00	-5.42	辦理招生業務需要，配合收入減少，費用亦相對減少。
	67,150.00	-3,850.00	-5.42	
	67,150.00	-3,850.00	-5.42	

**國立臺南護理專科學校校務基金**  
**其他業務外費用明細表**

中華民國104年度

科 目	預 算 數			決
	政府補助及 學雜費等收入 支 應	5 項自籌 收入支應	合 計	政府補助及 學雜費等收入 支 應
其他業務外費用	291,000.00	5,762,000.00	6,053,000.00	1,183,381.00
雜項費用	291,000.00	5,762,000.00	6,053,000.00	1,183,381.00
服務費用		5,088,000.00	5,088,000.00	22,299.00
水電費		2,510,000.00	2,510,000.00	
郵電費				22,299.00
修理保養及保固費		1,243,000.00	1,243,000.00	
一般服務費		1,215,000.00	1,215,000.00	
專業服務費		120,000.00	120,000.00	
材料及用品費	120,000.00	170,000.00	290,000.00	239,867.00
使用材料費		10,000.00	10,000.00	
用品消耗	120,000.00	160,000.00	280,000.00	239,867.00
折舊、折耗及攤銷	71,000.00	194,000.00	265,000.00	921,215.00
房屋折舊				378,701.00
機械及設備折舊				73,428.00
交通及運輸設備折舊		14,000.00	14,000.00	
什項設備折舊	9,000.00	6,000.00	15,000.00	450,510.00
攤銷	62,000.00	174,000.00	236,000.00	18,576.00
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	100,000.00	310,000.00	410,000.00	
捐助、補助與獎助		10,000.00	10,000.00	
分擔	100,000.00		100,000.00	
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)		300,000.00	300,000.00	

附 註：

1. 依本校約用人員管理要點教學研究與訓輔成本預算編列約用職員16人計598萬2,000元，實際進用24人，計997萬0,304元，社團活動鐘點費預算編列31萬8,000元，實際支用30萬8,448元；建教合作計畫預算編列包含科技部計畫及其他單位計畫專任助理2人計90萬元，依核定補助計畫實際進用專任助理2人，計36萬3,439元，兼任助理9人，計18萬3,600元；推廣教育成本預算編列行政人員1人計12萬元，實際未進用，約用職員辦理推廣教育之開班費、導師費及加班費等計21萬5,015元；管理及總務費用預算編列約用職員2人計85萬元，實際進用3人，計75萬7,151元；其他業務外費用預算編列宿舍管理行政人員3人計121萬5,000元，實際未進用。
2. 實驗室安全衛生管理工作外包費用預算編列2萬元，決算數計1萬2,000元；勞務外包保全費預算編列3人計90萬元，保全費決算數3人計133萬8,048元，學生宿舍管理員外包工作費決算數3人計13萬8,048元；環保及廢棄物清理、環境消毒等勞務外包費用預算編列6萬元，決算數3萬7,500元。

單位:新臺幣元

算 數		比 較 增 減		備 註
5 項自籌 收入支應	合 計	金 額	%	
3,297,117.00	4,480,498.00	-1,572,502.00	-25.98	主要係擲節經費支出及各項設備等修理 保養及保固費用減少。
3,297,117.00	4,480,498.00	-1,572,502.00	-25.98	主要係擲節經費支出及各項設備等修理 保養及保固費用減少。
2,299,054.00	2,321,353.00	-2,766,647.00	-54.38	
961,006.00	961,006.00	-1,548,994.00	-61.71	
	22,299.00	22,299.00		
		-1,243,000.00	-100.00	
1,338,048.00	1,338,048.00	123,048.00	10.13	
		-120,000.00	-100.00	
464,867.00	704,734.00	414,734.00	143.01	
		-10,000.00	-100.00	
464,867.00	704,734.00	424,734.00	151.69	
269,237.00	1,190,452.00	925,452.00	349.23	
529.00	379,230.00	379,230.00		
70,582.00	144,010.00	144,010.00		
		-14,000.00	-100.00	
	450,510.00	435,510.00	2,903.40	
198,126.00	216,702.00	-19,298.00	-8.18	
263,959.00	263,959.00	-146,041.00	-35.62	
		-10,000.00	-100.00	
		-100,000.00	-100.00	
263,959.00	263,959.00	-36,041.00	-12.01	